



06.08.2019

Kokoustiedot

Aika 06.08.2019 tiistai klo 13:00 - 15:30

Paikka Pohjois-Savon sairaanhoitopiiri, hallituksen kokoushuone, rakennus 10, 1 krs.

Läsnä
Ilkka Raninen, puheenjohtaja
Iivo Polvi, varapuheenjohtaja
Heikki Haatainen
Sanna Kauppinen
Terttu Kolari

Muut läsnäolijat

Risto Miettunen

Oli läsnä kokouksessa § 47 käsittelyn ajan.

Kati Mäntylä, sihteeri
Heikki Miettinen

Oli läsnä kokouksessa § 47 käsittelyn ajan.

Poissa

Asiat 43 - 51 §

Allekirjoitukset

Ilkka Raninen
puheenjohtaja

Kati Mäntylä
sihteeri

Pöytäkirjan tarkastus Olemme tarkastaneet pöytäkirjan ja todenneet sen kokouksen kulun ja tehtyjen päätösten kanssa yhtäpitäväksi.

Terttu Kolari

Heikki Haatainen

Pöytäkirja on ollut yleisesti nähtävänä

Kuopiossa, 14.8.2019

Kati Mäntylä
sihteeri

Käsiteltävät asiat

| Nro | § | Otsikko | Liite/Oheismateriaali | Sivu |
|------------|----------|--|------------------------------|-------------|
| 1 | 43 § | Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus | | 3 |
| 2 | 44 § | Kokouksessa pidettävän pöytäkirjan tarkastajien valitseminen ja tarkastusajan ja -paikan määrääminen | | 4 |
| 3 | 45 § | Tilintarkastajan työohjelma | | 5 |
| 4 | 46 § | Tarkastuslautakunnan työohjelma kaudelle 2019 | 1-2 | 6 |
| 5 | 47 § | Johdon ajankohtaiskatsaus | | 7 |
| 6 | 48 § | Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioesitys 2020 | 3-4 | 8 |
| 7 | 49 § | Sopimus vuosien 2019-2020 tilintarkastuspalveluista | | 9 |
| 8 | 50 § | Sopimus tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävistä | | 10 |
| 9 | 51 § | Muut asiat | | 11 |

Muutoksenhaku

| | | | | |
|--|--|--|--|----|
| | | Tarkastuslautakunnan muutoksenhakuohje | | 12 |
|--|--|--|--|----|



43 §

Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta hyväksyy kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.

Päätös

Tarkastuslautakunta toteaa ja hyväksyy kokouksen laillisesti koolle kutsutuksi ja päätösvaltaiseksi.



44 §

Kokouksessa pidettävän pöytäkirjan tarkastajien valitseminen ja tarkastusajan ja -paikan määrääminen

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjantarkastajat.

Päätös

Tarkastuslautakunta valitsee pöytäkirjan tarkastajiksi Terttu kolarin ja Heikki Haataisen.



45 §

836/00.03.00.00/2019

Tilintarkastajan työohjelma

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 45 §

Tilintarkastajien on Kuntalain 123 §:n mukaan viimeistään toukokuun loppuun mennessä tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kuntayhtymän vastuunalainen tilintarkastaja JHT, HT Esko Säilä esittelee tilintarkastajien tarkastussuunnitelman kausille 2019-2020 sekä tilikauden 2019 työohjelman.

Esitys

Puheenjohtaja:

Merkitään tiedoksi tilintarkastuksen tarkastussuunnitelma 2019-2020 sekä työohjelma vuodelle 2019.

Päätös

Hyväksyttiin.

Lisäksi merkitään tiedoksi, että tilintarkastaja Kati Mäntylä esitteli tilintarkastuksen tarkastussuunnitelman ja työohjelman.



46 §

1053/00.03.00.01/2018

Tarkastuslautakunnan työohjelma kaudelle 2019

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 46 §

Kuntalain 121 §:n mukaan tarkastuslautakunnan on valmisteltava valtuuston päätettävät hallinnon ja talouden tarkastusta koskevat asiat sekä arvioitava, ovatko valtuuston asettamat toiminnan ja talouden tavoitteet kuntayhtymässä ja -konsernissa toteutuneet. Tarkastuslautakunnan on huolehdittava kuntayhtymän ja sen tytäryhteisöjen tarkastuksen yhteensovittamisesta. Jos kuntayhtymän taseessa on kattamatonta alijäämää, tarkastuslautakunnan on arvioitava talouden tasapainotuksen toteutumista tilikaudella sekä voimassa olevan taloussuunnitelman ja toimenpideohjelman riittävyttä.

Tarkastuslautakunnan tulee laatia kuntalain 121.4 §:n mukaisesti arviointisuunnitelma. Tarkastuslautakunta on kokouksessaan 14.11.2017 hyväksynyt toimikaudekseen (2017-2020) arviointisuunnitelman, jota tarkastuslautakunta on kokouksessaan 19.9.2018 päivittänyt.

Esityslistan oheismateriaalina ovat tilivuoden 2019 työohjelma sekä luonnos ennakkokysymyslomakkeeksi. Tarkastuslautakunta käyttää apunaan ennakkokysymyslomaketta perehtyessään työohjelman mukaisiin arviointikohteisiin.

Esitys

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta hyväksyy vuoden 2019 työohjelman sekä ennakkokysymyslomakkeen.

Päätös

Hyväksyttiin.

Oheismateriaalit

- 1 2 Työohjelma 2019 Päivitys 6.8.2019 TARLA.docx
- 2 4 Ennakkotiedot tarkastuslautakunnalle 2018 TARLA 19.6.2018.doc



47 §

6/00.03.00.01/2019

Johdon ajankohtaiskatsaus

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 47 §

Tarkastuslautakunta on kutsunut kuultavaksi kokoukseen työohjelman mukaisesti sairaanhoitopiirin johtajan, talousjohtaja sekä sairaalan johtajan kertomaan sairaanhoitopiirin kuluvan vuoden toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta sekä muista sairaanhoitopiirin ajankohtaisista asioista.

Esitys

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta merkitsee saadut katsaukset tiedoksi

Päätös

Hyväksyttiin.

Merkitään tiedoksi, että sairaanhoitopiirin johtaja sekä sairaalan johtaja olivat läsnä kokouksessa asian käsittelyn ajan ja poistuivat kokouksesta asian käsittelyn jälkeen.



48 §

1053/00.03.00.01/2018

Arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioesitys 2020

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 48 §

Kuntalain 121 pykälän mukaisesti tarkastuslautakunnan tulee valmistella hallitukselle esitys arvioinnin ja tarkastuksen talousarvioksi.

Esityslistan liitteenä ovat esitykset vuoden 2020 talousarvioksi.

Esitys

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta päättää arvioinnin ja tarkastuksen vuoden 2020 talousarvioesityksistä.

Päätös

Hyväksyttiin.

Liitteet

3 5 11003 Tarkastuslautakunta.htm
4 6 Tilintarkastajat.htm



49 §

958/02.08.00.01/2018

Sopimus vuosien 2019-2020 tilintarkastuspalveluista

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 49 §

Kuntayhtymän valtuusto valitsi kokouksessaan 10.12.2018 § 34 tilikausien 2019-2020 ja optio kausille 2021 ja 2022 tilintarkastajaksi KPMG Oy Ab:n. Optioista kausille 2021 ja 2022 tehdään erillinen päätös.

Valtuuston päätöksen mukaan tilintarkastuspalveluja koskevan sopimuksen hyväksyy tarkastuslautakunta ja sen allekirjoitettavat kuntayhtymän hallintosäännön mukaiset nimenkirjoittajat. Sopimuksen seuranta- ja valvontavastuu on valtuuston päätöksen mukaisesti tarkastuslautakunnalla.

Esityslistan oheismateriaalina on tilikausia 2019-2020 sekä optio kausille 2021 ja 2022 koskeva sairaanhoitopiirin ja KPMG Oy Ab:n välinen sopimus tilintarkastuspalveluista.

Esitys

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta hyväksyy allekirjoitettavaksi tilikausien 2019-2020 sekä option kausille 2021 ja 2022 tilintarkastuspalveluja koskevan sopimuksen. Optiokausien 2021 ja 2022 osalta tehdään erillinen päätös.

Päätös

Tarkastuslautakunta valmistelee tilintarkastuspalveluita koskevan sopimuksen seuraavaan kokoukseen.



50 §

403/00.02.02/2017

Sopimus tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävistä

Tarkastuslautakunta 6.8.2019 50 §

Tarkastuslautakunta valmisteli ja pyysi tarjoukset tilikausien 2019-2020 (ja optio tilikausille 2021-2022) tilintarkastuspalveluista. Tarjouspyyntöön sisällytettiin mahdollisuus ostaa lisäpalveluna tarkastuslautakunnan sihteerin tehtävät. Kuntayhtymän valtuusto päätti 10.12.2018 § 34 tarkastuslautakunnan esityksen pohjalta valita Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tilintarkastusyhteisöksi tilikausille 2019-2020 KPMG Oy Ab:n. Tilintarkastusyhteisön tarjoukseen sisältyy lautakunnan sihteerin tehtäviä koskeva lisätehtävä ja palvelun hinta.

Tarkastuslautakunta on 9.4.2019 § 25 päättänyt, että tarkastuslautakunnan sihteeripalvelut ostetaan KPMG Oy:ltä. Sopimuksen allekirjoittavat kuntayhtymän hallintosäännön mukaiset nimenkirjoittajat.

Esityslistan oheismateriaalina on tarkastuslautakunnan sihteeripalveluita koskeva sopimus.

Esitys

Puheenjohtaja:

Tarkastuslautakunta hyväksyy sihteeripalveluita koskevan sopimuksen.

Päätös

Tarkastuslautakunta valmistelee sihteeripalveluita koskevan sopimuksen seuraavaan kokoukseen.



51 §

Muut asiat

Päätös

Ei muita asioita.

Puheenjohtaja päätti kokouksen klo 15.30.

Tarkastuslautakunnan muutoksenhakuohje

A. OIKAISUVAATIMUSOHJE

Oikaisuvaatimusoikeus ja -perusteet

Seuraavista päätöksistä ei saa tehdä kuntalain 136 §:n mukaan oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, koska päätös koskee vain valmistelua tai täytäntöönpanoa:

Pykälät: 43-51

Koska päätöksestä voidaan tehdä kuntalain 134 §:n 1 mom:n mukaan kirjallinen oikaisuvaatimus, seuraaviin päätöksiin ei saa hakea muutosta valittamalla:

Pykälät:

Seuraaviin päätöksiin tyytymätön voi tehdä kirjallisen oikaisuvaatimuksen:

Pykälät:

Oikaisuvaatimuksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen). Oikaisuvaatimuksen voi tehdä myös kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen.

Kansallisen kynnyksarvon¹ ylittävään hankintapäätökseen tyytymätön ei voi tehdä oikaisuvaatimusta eikä kunnallisvalitusta, vaan muutoksenhaku tapahtuu kohdan C mukaisesti.

Oikaisuvaatimusviranomainen ja – aika

Oikaisuvaatimusviranomaisena, jolle oikaisuvaatimus tehdään, toimii Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymän tarkastuslautakunta, osoite: Pohjois-Savon sairaanhoitopiirin kuntayhtymä, Kirjaamo, PL 100, 70029 KYS.

Oikaisuvaatimus on tehtävä 14 päivän kuluessa päätöksen tiedoksisaannista. Jäsenkuntien ja niiden jäsenten katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi. Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana. Käytettäessä tavallista sähköistä tiedoksiantoa katsotaan asianosaisen saaneen tiedon päätöksestä kolmantena (3) päivänä viestin lähettämisestä, jollei muuta näytetä.

Oikaisuvaatimuksen sisältö ja toimittaminen

Oikaisuvaatimuksen mukana tulee olla päätös, johon oikaisua vaaditaan, sekä selvitys siitä päivästä, mistä oikaisuvaatimusta koskeva aika edellä sanotun mukaan on luettava.

Oikaisuvaatimuksesta on käytävä ilmi vaatimus perusteineen ja se on tekijän allekirjoitettava.

Oikaisuvaatimus on toimitettava oikaisuvaatimusviranomaiselle ennen oikaisuvaatimusajan päättymistä.

1 Kansallisen kynnsarvon suuruus on:

- 60.000 € tavarat, palvelut ja suunnittelukilpailut
- 400.000 € terveydenhoito – ja sosiaalipalvelut (Liite E 1-4 kohta)
- 300.000 € erityiset palvelut (Liite E 5-15 kohta)
- 150.000 € rakennusurakat
- 500.000 € käyttöoikeussopimukset

B. VALITUSOSOITUS (Pykälät:)

Valitusoikeus ja -perusteet

Kunnallisvalituksen saa tehdä se, johon päätös on kohdistettu tai jonka oikeuteen, velvollisuuteen tai etuun päätös välittömästi vaikuttaa (asianosainen). Kuntayhtymän viranomaisen päätöksestä kunnallisvalituksen saa tehdä myös kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen. Oikaisuvaatimuksen johdosta annettuun päätökseen saa hakea muutosta kunnallisvalituksen vain se, joka on tehnyt oikaisuvaatimuksen. Mikäli päätös on oikaisuvaatimuksen johdosta muuttunut, saa päätökseen hakea muutosta kunnallisvalituksen myös asianosainen, kuntayhtymän jäsenkunta ja sen jäsen.

Valituksen saa tehdä perusteella, että päätös on syntynyt virheellisessä järjestyksessä, päätöksen tehnyt viranomainen on ylittänyt toimivaltansa tai päätös on muuten lainvastainen.

Valitusviranomainen ja -aika

Valitusviranomaisena toimii Itä-Suomen hallinto-oikeus, osoite: Itä-Suomen hallinto-oikeus, Kirjaamo, Minna Canthin katu 64, PL 1744, 70101 KUOPIO. Valituksen voi tehdä myös hallinto- ja erityistuomioistuinten asiointipalvelussa osoitteessa: <https://asiointi2.oikeus.fi/hallintotuomioistuimet>

Kunnallisvalitus on tehtävä 30 päivän kuluessa tiedoksisaannista. Jäsenkuntien ja niiden jäsenten katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, kun pöytäkirja on asetettu yleisesti nähtäväksi.

Asianosaisen katsotaan saaneen päätöksestä tiedon, jollei muuta näytetä, 7 päivän kuluttua kirjeen lähettämisestä, saantitodistuksen osoittamana aikana tai erilliseen tiedoksisaantitodistukseen merkittynä aikana.

Valituskirjan sisältö ja toimittaminen

Valituskirjassa on ilmoitettava

- valittajan nimi, ammatti, asuin- ja postiosoite
- päätös, johon haetaan muutosta
- miltä osin päätöksestä valitetaan ja muutos, joka siihen on vaadittu tehtäväksi



- muutosvaatimuksen perusteet

Valituskirja on valittajan tai valituskirjan muun laatijan omakätisesti allekirjoitettava. Jos ainoastaan laatija on allekirjoittanut valituskirjan, siinä on mainittava myös laatijan ammatti, asuinkunta ja postiosoite.

Valituskirjaan on liitettävä päätös, josta valitetaan, alkuperäisenä tai viran puolesta oikeaksi todistettuna jäljennöksenä sekä todistus siitä päivästä, josta valitusaika on luettava.

Valituskirjat on toimitettava valitusviranomaiselle ennen valitusajan päättymistä. Jos valitusajan viimeinen päivä on pyhäpäivä, itsenäisyyspäivä, vapunpäivä, joulukuun- tai juhannusaatto tai arkilauantai, saa valituskirjat toimittaa valitusviranomaiselle ensimmäisenä sen jälkeisenä arkipäivänä. Omalla vastuulla valitusasiakirjat voi lähettää postitse tai lähetin välityksellä. Postiin valituskirjat on jätettävä niin ajoissa, että ne ehtivät perille ennen valitusajan päättymistä.

Oikeudenkäyntimaksu

Tuomioistuinmaksulain 2 §:n nojalla muutoksenhakijalta peritään oikeudenkäyntimaksua hallinto-oikeudessa 250 euroa.